

偉詮電子股份有限公司  
一〇四年股東常會議事錄

時間：一〇四年六月三日(星期三)上午九時整

地點：新竹科學園區工業東九路 22 號 3 樓(偉詮公司 310 會議室)

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 119,181,378 股，佔本公司已發行普通股股份總數 221,400,000 股之 53.83 %。

出席董事：林錫銘、蔡東芳、徐文宗、劉建成、黃竣稚、郭幸容

出席監察人：林錫琨、李元宏

主席：林錫銘董事長



記錄：鄭金玫



宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，依法宣佈開會。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

- (一)本公司一〇三年度營業報告。(詳如附件)
- (二)監察人審查一〇三年度決算表冊報告。(詳如附件)
- (三)「從事衍生性商品交易處理程序」修訂案。(詳議事手冊)
- (四)「誠信經營守則」訂定及修訂案。(詳議事手冊)
- (五)「企業社會責任實務守則」訂定及修訂案。(詳議事手冊)
- (六)「道德行為準則」訂定及修訂案。(詳議事手冊)
- (七)其他報告事項。

三、承認事項

承認案一

董事會提

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一)本公司一〇三年度個體財務報表及合併財務報表，經一〇四年三月十三日董事會通過後送交勤業眾信聯合會計師事務所林政治及黃鴻文會計師查核及簽證完竣，並送交監察人查核竣事。

(二)一〇三年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱本議事錄附件。

(三)敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 承認案二

## 董事會 提

案由：一〇三年度盈餘分配案。

說明：(一)一〇三年度盈餘分配案，業經本公司一〇四年三月十三日董事會議通過，董事會依據本公司章程第二十條之分配原則，決議分配現金股利每股配發 0.9 元，盈餘分配表請參閱本議事錄附件。

(二)現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

(三)本案如因買回、註銷或轉讓本公司股份或其他影響股份變動等因素，致本公司流通在外股數有所增加或減少，致配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按分配股息紅利基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。

(四)敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

偉詮電子股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 103 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	附 註
期初未分配盈餘	2,671,496	
加：精算損益列入保留盈餘	396,675	
加：103 年稅後淨利	208,668,382	
減：提列法定公積	(20,866,838)	
加：依據證券交易法第 41 條規定迴轉之特別盈餘公積	190,577,221	
可分配盈餘	381,446,936	
減：本年度分配項目		
提撥股東紅利-現金	(199,260,000)	每股配發現金股利 0.9 元
期末未分配盈餘	182,186,936	
註 1.提撥董監事酬勞	\$11,351,363	
2.提撥員工紅利—現金	\$45,405,452	

董事長：



經理人：



會計主管：



#### 四、討論事項

##### 討論案一

董事會 提

案由：公司章程修訂案，提請 核議。

說明：(一)配合主管機關規定，本公司董監事選舉擬全面採候選人提名制度，以及依證券交易法第 14 條之 2 規定設置獨立董事，為符合規定，擬修訂公司章程第 12 條。

(二)公司章程修正前後條文對照表請參閱下表。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

公司章程修正前後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	修正原因
第十二條	本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。	本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。 <u>本公司董事及監察人之選舉採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之。其實施相關事宜依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。</u> <u>第一項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u>	配合董事(含獨立董事)及監察人之選舉全面改為候選人提名制度及依證券交易法第 14 條之 2 規定設置獨立董事。
第二十四條	(略)	增加 <u>第十八次修正：中華民國一〇四年六月三日</u>	配合章程修改。

案由：「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請核議。

說明：(一)配合主管機關規定，刪除短期融通資金如逾一年時，得經董事會核准後續借等文字。

(二)「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表請參閱下表。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

資金貸與他人作業程序修正前後條文對照表

條次	原條文	修訂後條文
第七條	資金融通期限及計息方式 凡借款人向本公司融通資金，其期限以一年為限，如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。 資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率並按月計息，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。 本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。	資金融通期限及計息方式 凡借款人向本公司融通資金，其期限以一年為限， <del>如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。</del> 資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率並按月計息，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。 本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。
	(略)	增加 第六次修訂 中華民國 104 年 6 月 3 日

案由：發行限制員工權利新股案，提請核議。

說明：(一)本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益，依據公司法第 267 條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行限制員工權利新股。

(二)本次擬發行之限制員工權益新股內容如下：

- 1.發行總額：發行總額為新台幣 12,000,000 元，每股面額 10 元，共計 1,200,000 股
- 2.發行條件：
  - (1)發行價格：本次為無償發行。
  - (2)既得條件：符合限制員工權利新股發行辦法所訂之服務年資與績效條件者。
  - (3)發行股份之種類：本公司普通股。
  - (4)員工未符既得條件或發生繼承時之處理方式：獲配之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，其股份由本公司無償收回並予以註銷。
- 3.員工之資格條件及得獲配或認購之股數：
  - (1)以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司之全職正式員工為限。
  - (2)實際被給與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後提報董事會同意。惟具經理人、具員工身分之董事者，應先經薪資報酬委員會同意。
  - (3)本公司給與單一員工依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計得認購股數，加計累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數千分之三，且加計本公司依該準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給與單一員工得認購股數，不得超過已發行股份總數百分之一。
- 4.辦理本次限制員工權利新股之必要理由：本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益。
- 5.可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

(1)可能費用化之金額：本次預計發行之限制員工權利新股為1,200,000股，無償發行。以本公司104年3月12日普通股收盤價每股33.85元為基礎計算，依所定既得期間、既得條件估算，發行後每年分攤之費用化金額對105年、106年、107年之估算分別為新台幣24,034仟元、11,847仟元及4,739仟元。

(2)對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：以本公司已發行股數221,400,000股暫估對每股盈餘稀釋情形，於105年、106年及107年分別為0.11元、0.05元及0.02元，對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對現有股東權益亦無重大影響。

- 6.本次擬發行之限制員工權利新股發行後，需交付信託保管。
- 7.本次擬發行之限制員工權利新股自股東會決議通過後一年內，一次或分次向主管機關申報，自主管機關核准申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。
- 8.本次發行之限制員工權利股票，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及本公司訂定之發行辦法辦理。
- 9.有關限制員工權利新股發行辦法俟104年股東常會決議通過後，另行提請董事會核議。
- 10.本次發行限制員工權利新股所訂各項條件，如經主管機關指示、相關法令規則修正，或因應金融市場狀況或客觀環境需修訂或修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會。

## 營業報告書

### 一、2014 年營業結果分析

2014 年在台積電強勁成長的帶動下，使得台灣 IC 產業之產值較 2013 年成長了 16.7%。本公司在類比 IC、消費性 IC 以及代理產品線成長也都超過 10% 以上。可惜由於視訊產品線中的主力產品 LCD TV IC 衰退高達三分之二，致使整體營收只成長了 2.5%，與原期望成長能高於整體產業成長率有不小落差，這是較為可惜的。好在由於台幣貶值以及本公司轉投資收益豐厚，2014 年的獲利是近七年來最好的一年。

1、2014 年與 2013 年營運結果比較如下：

單位：仟元

	2014 年	2013 年	成長率
營業收入	1,873,790	1,828,195	+2.5%
營業毛利	414,715	407,286	+1.8%
營業淨(損)利	(13,824)	46,962	-129.4%
營業外淨收益	227,512	105,361	+115.9%
稅後淨利	208,668	127,117	+64.2%

(此為個體財報數字，係依主管機關規定編製。)

其中，2014 年營業利益呈現負數，主要是因為員工分紅與董監酬勞費用化後依規定列為營業費用，而且提列基礎是包含營業外淨收益，金額較大，導致營業利益變為負數。實則 2014 年營業利益仍是正常獲利。這是會計處理原則問題，對股東權益並無影響。

2、以資產負債表而言，負債比例只有 13.7%，財務結構仍是非常健全。而每股淨值亦由 2013 年的 11.92 元成長到 2014 年的 13.55 元，亦呈正面發展。



單位：仟元

	2014 年	%	2013 年	%
資產總計	3,473,732	100	3,094,354	100
負債總計	474,557	13.7	454,969	14.7
淨值總計	2,999,175	86.3	2,639,385	85.3
每股淨值	13.55 元		11.92 元	

(此為個體財報數字，係依主管機關規定編製。)

- 3、2014 年研發費用約 2.3 億元，佔營收 12.3%，比 2013 年約成長 3,000 萬元，然扣除員工分紅費用增加之因素，成長算是穩定，並沒有太大變化。值得報告的是 2014 年 10 月本公司在台南成立研發中心，希望能就近與成大有較密切的產學合作並延攬人才，避開北台灣人力市場的競爭，積極在南部紮根。

## 二、2015 年營業計劃概要

依據電子時報的預測，2015 年台灣 IC 設計產業仍是蓬勃發展的一年，預期整體產業有 13% 的成長。本公司營業計畫重點報告如下：

- 1、在類比 IC (主要是電源管理 IC)、消費性 IC 以及代理產品線繼續維持穩定成長。
- 2、耕耘多時並且在市場居領先地位的行動支付 Smart SD 卡，因市場測試漸趨成熟，期盼能有較強的成長。只是這個領域由於牽涉到手機商、電信營運商等等各方之利益與解決方案，因此變數並非公司能全然掌握。公司也在努力將既有技術，如加密技術、卡片生產技術等等繼續擴散到資料加密、身分認證等各種應用領域，以追求業績之成長。此外免換安定器的 LED 照明模組，經過經驗之累積，2015 年亦力求能帶來較大成長。
- 3、汽車環車視訊監控系統(AVM)在 2015 年第一季已經有較顯著之出貨，全年期望能有 30 萬台之出貨，若能達成，表示本公司已正式跨入車用 IC 之里程碑。

### 三、公司未來發展策略及外部競爭環境評估

本公司是一家已有二十六年歷史之 IC 設計公司，公司一向保守穩健，財務也是業界中最健全的公司之一。然而近十年來成長動能已嫌不足，被許多後起同業超越，或許是公司過度謹慎保守所致。在高科技產業領域，人才為競爭之本，因此公司已逐漸在檢討人力資源發展策略，希望能強化人力資源，提供更好的吸引人才之誘因，使公司走向良性循環，再創往日佳績。

至於外部競爭環境之影響，中國政府正積極拉拔其 IC 工業，各種獎勵與補貼措施不斷推出。個人在最近的媒體採訪中曾提出，希望中國政府能改變思維，好好利用台灣基礎已深厚的 IC 工業，確實做好兩岸分工，不要重複投資，而能將此龐大投資轉移到其它更需要的花費，那才是兩岸人民之福。

至於對於我們自己的政府，個人要不厭其煩再次提出的仍是期盼政府能認真思考如何吸引人才以及留住人才。其中最重要的仍是稅制的改革，尤其是員工分紅費用化之再改革，將是最關鍵的，否則政府官員喜歡空喊要企業幫員工加薪，政府卻成為最大的抽佣者，而高階人才則將成為稅奴，如何吸引人才？此外對於本土個人股東極不合理的徵收股利補充健保費，亦應檢討廢除，否則將成為對本國人民的歧視條款。這種不合理不健全的資本市場，將扭曲經濟成長果實的分配，非國家之福。

感謝各位股東對經營團隊長期的支持。

敬祝 投資獲利！

董事長 林錫銘



總經理 林錫銘



財務主管 郭幸容



## 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇四年股東常會

偉詮電子股份有限公司

監察人：福豐投資股份有限公司

代表人：廖伯熙



監察人：林錫琨



監察人：李元宏



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 日



會計師查核報告

偉詮電子股份有限公司 公鑒：

偉詮電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達偉詮電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

偉詮電子股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 林 政 治



林政治

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 13 日

偉詮股份有限公司

合併資產負債表

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	103年12月31日		102年12月31日		代碼	負債及權益	102年12月31日		102年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產						流動負債				
	現金及約當現金(附註四、六及二九)	\$ 378,166	11	\$ 339,550	11	2150	應付票據(附註四、十六及二九)	\$ 3,646	-	\$ 4,024	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註四、七及二九)	230	-	565	-	2170	應付帳款(附註四、十六及二九)	260,203	8	253,176	8
1125	備供出售金融資產一流動(附註四、八及二九)	1,239,910	36	1,079,669	35	2180	應付帳款－關係人(附註四、二九及三十)	11,738	-	34,872	1
1130	應收票據(附註四、十及二九)	28,725	1	27,126	1	2206	應付員工紅利及董監酬勞(附註十)	56,757	2	2,394	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五、十及二九)	528,234	15	507,356	16	2209	其他應付款(附註四、十七及二九)	47,399	1	56,292	2
1180	應收帳款－關係人淨額(附註四、五、二九及三十)	16,667	1	8,579	-	2220	當期所得稅負債(附註四、五及二二)	-	-	9,969	1
1200	其他應收款(附註四、十及二九)	50,168	1	61,998	2	2300	其他流動負債(附註四及十七)	4,062	-	6,048	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	361,396	10	268,016	9	21XX	流動負債總計	383,805	11	366,775	12
1410	預付款項(附註十五)	33,028	1	27,570	1	2570	非流動負債				
11XX	流動資產總計	2,656,524	76	2,320,429	75		遞延所得稅負債(附註四、五及二二)	1,863	-	299	-
						2640	應付退休金負債(附註四、五及十八)	88,889	3	87,895	3
1543	非流動資產					25XX	非流動負債總計	90,752	3	88,194	3
1550	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四、九及二九)	10,461	-	12,459	-	2XXX	負債總計	474,557	14	454,969	15
1600	採用權益法之投資(附註四及十二)	556,237	16	517,642	17		權益(附註四、十九及二六)				
1780	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三及二一)	231,377	7	229,270	8	3110	普通股股本	2,214,000	64	2,214,000	72
						3200	資本公積	1,960	-	28,528	1
1840	無形資產(附註四、五、十四及二一)	12,988	1	7,380	-	3310	法定盈餘公積	380,902	11	371,992	12
						3320	特別盈餘公積	203,378	6	156,142	4
1915	預付設備款(附註十五)	-	-	1,092	-	3350	未分配盈餘	211,735	6	89,101	3
1920	存出保證金(附註十五)	6,145	-	5,702	-	3300	保留盈餘總計	793,015	23	597,235	19
15XX	非流動資產總計	817,208	24	775,925	25	3400	其他權益	(9,800)	(1)	(200,578)	(7)
						3XXX	權益總計	2,999,175	86	2,639,385	85
1XXX	資產總計	\$ 3,473,732	100	\$ 3,094,354	100		負債與權益總計	\$ 3,473,732	100	\$ 3,094,354	100

後附之附註係本團體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

偉詮電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二十及三十）	\$ 1,873,790	100	\$ 1,828,195	100
5000	營業成本（附註四、十一、十八、二一及三十）	<u>1,459,075</u>	<u>78</u>	<u>1,420,909</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>414,715</u>	<u>22</u>	<u>407,286</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註十八及二一）				
6100	推銷費用	131,104	7	109,977	6
6200	管理費用	67,345	4	48,468	3
6300	研究發展費用	<u>230,090</u>	<u>12</u>	<u>201,879</u>	<u>11</u>
6000	營業費用合計	<u>428,539</u>	<u>23</u>	<u>360,324</u>	<u>20</u>
6900	營業淨（損）利	<u>( 13,824 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>46,962</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註九及二一）	123,017	7	27,073	2
7010	其他收入（附註四、二一、二五及三十）	60,453	3	60,714	3
7070	採用權益法認列之利益之份額（附註四及十二）	44,084	2	17,950	1
7050	財務成本	<u>( 42 )</u>	<u>-</u>	<u>( 376 )</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>227,512</u>	<u>12</u>	<u>105,361</u>	<u>6</u>

（接次頁）



(承前頁)

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	\$ 213,688	11	\$ 152,323	8	
7950	( 5,020)	-	( 25,206)	( 1)	
8200	<u>208,668</u>	<u>11</u>	<u>127,117</u>	<u>7</u>	
	其他綜合損益 (附註四、十八及十九)				
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	190,118	10	105,063	6
8381	採用權益法認列之其他綜合損益之份額—國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,464	-	1,356	-
8360	確定福利之精算損益	397	-	3,802	-
8383	採用權益法認列之其他綜合損益之份額—備供出售金融商品未實現損益	( 1,004)	-	<u>31,225</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損益	<u>190,975</u>	<u>10</u>	<u>141,446</u>	<u>8</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 399,643</u>	<u>21</u>	<u>\$ 268,563</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 0.54</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 0.54</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



偉詮電子股份有限公司

個體財務報表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	102 年 1 月 1 日餘額	資本公積	資本公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他	庫藏股	權益總計
A1	\$ 2,468,000	\$ 102,586	\$ 369,965	\$ 117,899	(\$ 20,454)	(\$ 1,113)	\$	\$
B1	-	-	2,027	-	( 2,027)	-	-	-
B3	-	-	-	18,243	( 18,243)	-	-	-
CI5	-	( 73,800)	-	-	-	-	-	( 73,800)
D1	-	-	-	-	127,117	-	-	127,117
D3	-	-	-	-	3,802	1,356	136,288	141,446
D5	-	-	-	-	130,919	1,356	136,288	268,563
E3	( 24,600)	( 246,000)	-	-	-	-	-	( 246,000)
L1	-	-	-	-	-	-	( 9,426)	( 9,426)
L3	( 800)	( 8,000)	-	-	( 1,094)	-	9,426	-
M5	-	74	-	-	-	-	-	93
Z1	221,400	2,214,000	371,992	136,142	89,101	243	( 200,621)	2,639,385
B1	-	-	8,910	-	( 8,910)	-	-	-
B3	-	-	-	64,236	( 64,236)	-	-	-
B5	-	-	-	-	( 13,285)	-	-	( 13,285)
CI5	-	( 26,568)	-	-	-	-	-	( 26,568)
D1	-	-	-	-	208,668	-	-	208,668
D3	-	-	-	-	397	1,464	189,114	190,975
D5	-	-	-	-	2,090,665	1,464	189,114	3,990,643
Z1	221,400	\$ 1,960	\$ 380,902	\$ 2,003,788	\$ 211,735	\$ 1,707	(\$ 11,507)	\$ 2,999,175



會計主管



董事長



董事長

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



偉詮電子股份有限公司

個體明細表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 213,688	\$ 152,323
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,012	42,605
A20200	攤銷費用	3,753	2,896
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	346	( 234)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產之淨（利益）損失	( 18)	30
A20900	財務成本	42	376
A21200	利息收入	( 1,602)	( 828)
A21300	股利收入	( 52,717)	( 52,192)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 淨益	( 154)	( 1,253)
A23100	處分投資淨益	( 96,012)	( 8,902)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	( 44,084)	( 17,950)
A23800	存貨（迴升利益）跌價及呆滯損 失	( 771)	11,034
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	1,998	2,210
A24100	外幣兌換淨利益	( 31,365)	( 11,266)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	353	( 595)
A31130	應收票據	( 1,599)	( 7,627)
A31150	應收帳款	6,847	( 35,976)
A31160	應收帳款－關係人	( 7,113)	( 2,559)
A31180	其他應收款	2,842	( 2,202)
A31200	存 貨	( 92,609)	( 46,784)
A31230	預付款項	( 5,458)	( 5,200)
A32130	應付票據	( 378)	( 263)
A32150	應付帳款	( 7,021)	14,120
A32160	應付帳款－關係人	( 23,134)	7,755
A32990	應付員工紅利及董監酬勞	54,363	2,394
A32180	其他應付款	( 2,627)	( 6,619)
A32230	其他流動負債	( 1,986)	( 798)
A32240	應計退休金負債	1,391	206
A33000	營運產生之現金流（出）入	( 43,013)	34,701

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33100	收取之利息	\$ 1,602	\$ 1,264
A33300	支付之利息	( 42)	( 376)
A33500	支付之所得稅	( 19,588)	( 5,571)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 61,041)	30,018
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	( 1,746,091)	( 1,757,297)
B00400	出售備供出售金融資產價款	1,861,921	1,932,782
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	3,084
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 41,745)	( 33,858)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	160	7,225
B03800	存出保證金(增加)減少	( 443)	70
B04500	購置無形資產	( 9,361)	( 2,857)
B06600	其他金融資產減少	-	8,000
B07600	收取子公司之股利	5,949	-
B07600	收取之股利	52,717	52,192
BBBB	投資活動之淨現金流入	123,107	209,341
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付現金股利	( 39,853)	( 73,800)
C04700	現金減資	-	( 246,000)
C04900	庫藏股票買回成本	-	( 9,426)
C05400	取得子公司股權	-	( 89,086)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 39,853)	( 418,312)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	16,403	9,339
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	38,616	( 169,614)
E00100	年初現金及約當現金餘額	339,550	509,164
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 378,166	\$ 339,550

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





會計師查核報告

偉詮電子股份有限公司 公鑒：

偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達偉詮電子股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

偉詮電子股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 林 政 治



林政治

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

會計師 黃 鴻 文



黃鴻文

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 13 日



律師樓 羅敏申律師事務所  
 民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
 每股面額為元

代 碼	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	\$ 551,401	16	\$ 537,460	17	2150			\$ 4,024	-
1110	220	-	565	-	2170		260,913	253,375	8
1125	1,599,303	46	1,372,321	44	2180		11,738	34,872	1
1150	28,725	1	27,126	1	2206		56,797	2,394	-
1170	541,247	15	515,205	16	2209		57,943	86,483	3
1200	52,092	1	78,740	2	2220		104	9,969	1
130X	368,234	11	271,701	9	2300		4,052	6,642	-
1410	33,079	1	27,654	1	21XX		395,168	397,739	13
11XX	3,174,311	91	2,830,772	90					
1543	65,426	2	55,224	2	2570		1,863	299	-
1600	231,259	7	229,473	8	2640		88,889	87,895	3
1780	13,173	-	7,593	-	25XX		90,752	88,194	3
1840	-	-	-	-	2XXX		485,920	485,933	16
1915	-	-	1,092	-					
1920	6,145	-	5,874	-	3110		2,214,000	2,214,000	71
15XX	316,303	9	299,636	10	3200		1,960	285,28	1
1XXX	\$3,430,614	100	\$3,130,408	100	3310		380,902	371,992	12
					3320		200,378	136,142	4
					3350		211,732	89,101	3
					3300		793,015	597,235	19
					3400		(9,800)	(200,378)	(7)
					31XX		2,999,175	2,639,385	84
					36XX		5,519	5,090	-
					3XXX		3,004,694	2,644,475	84
							\$3,430,614	\$3,130,408	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



會計主管：



經理人：



董事長：

偉詮電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及十九）	\$ 1,877,067	100	\$ 1,832,917	100
5000	營業成本（附註四、十一、十七、二十及二九）	<u>1,456,609</u>	<u>78</u>	<u>1,420,382</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>420,458</u>	<u>22</u>	<u>412,535</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註十七及二十）				
6100	推銷費用	137,179	7	115,313	6
6200	管理費用	70,815	4	53,262	3
6300	研究發展費用	<u>230,090</u>	<u>12</u>	<u>201,879</u>	<u>11</u>
6000	營業費用合計	<u>438,084</u>	<u>23</u>	<u>370,454</u>	<u>20</u>
6900	營業淨（損）利	<u>( 17,626 )</u>	<u>( 1 )</u>	<u>42,081</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註四、九及二十）	162,182	8	37,702	2
7010	其他收入（附註四、二十及二四）	69,629	4	73,093	4
7050	財務成本	<u>( 42 )</u>	<u>-</u>	<u>( 376 )</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>231,769</u>	<u>12</u>	<u>110,419</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	214,143	11	152,500	8
7950	所得稅費用（附註四、五及二一）	<u>( 5,136 )</u>	<u>-</u>	<u>( 25,230 )</u>	<u>( 1 )</u>
8200	本年度淨利	<u>209,007</u>	<u>11</u>	<u>127,270</u>	<u>7</u>

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四、十七及十八)				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 1,464	-	\$ 1,356	-
8325	備供出售金融資產未實 現利益	189,308	10	136,700	8
8360	確定福利之精算損益	<u>397</u>	<u>-</u>	<u>3,802</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益	<u>191,169</u>	<u>10</u>	<u>141,858</u>	<u>8</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 400,176</u>	<u>21</u>	<u>\$ 269,128</u>	<u>15</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 208,668	11	\$ 127,117	7
8620	非控制權益	339	-	153	-
8600		<u>\$ 209,007</u>	<u>11</u>	<u>\$ 127,270</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 399,643	21	\$ 268,563	15
8720	非控制權益	533	-	565	-
8700		<u>\$ 400,176</u>	<u>21</u>	<u>\$ 269,128</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 0.54</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.94</u>		<u>\$ 0.54</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



單位：新台幣千元



傳訊股份有限公司  
 103年12月31日

代碼	說明	傳訊股份有限公司											
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表折算之兌換差額	其他權益	庫藏股票	計	非控制權益	權益總計	
A1	102年1月1日餘額	246,800	\$ 2,468,000	\$ 102,586	\$ 369,965	\$ 117,899	(\$ 20,454)	(\$ 1,113)	(\$ 396,742)	\$ -	\$ 2,700,141	\$ 3,518	\$ 2,703,659
B1	101年盈餘分配	-	-	-	2,027	-	(2,027)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	18,243	(18,243)	-	-	-	-	-	-
	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	其他資本公積變動： 資本公積配得現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	102年盈餘	-	-	(73,800)	-	-	-	-	-	-	(73,800)	-	(73,800)
D3	102年及其他綜合收益	-	-	-	-	-	3,802	1,356	136,288	-	141,446	153	127,270
D5	102年盈餘合併總額	-	-	-	-	-	130,919	1,356	136,288	-	268,563	565	269,128
E3	現金投資	(24,000)	(246,000)	-	-	-	-	-	-	-	(246,000)	-	(246,000)
L1	庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,426)	-	(9,426)
L3	庫藏股票捐贈	(800)	(8,000)	(332)	-	(1,094)	-	-	-	9,426	-	-	-
M5	取得子公司部分權益	-	-	74	-	-	-	-	(167)	-	93	-	-
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	914	-	914
Z1	102年12月31日餘額	221,400	2,214,000	28,528	371,992	136,142	89,101	243	(200,621)	-	2,639,385	5,090	2,644,475
B1	102年盈餘分配	-	-	-	8,910	-	(8,910)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	64,226	(64,226)	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,285)	-	(13,285)
	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資本公積配得現金股利	-	-	(26,568)	-	-	-	-	-	-	(26,568)	-	(26,568)
D1	103年盈餘	-	-	-	-	-	208,668	-	-	-	208,668	339	209,007
D3	103年及其他綜合收益	-	-	-	-	-	397	1,464	189,114	-	190,975	194	191,169
D5	103年盈餘合併總額	-	-	-	-	-	209,065	1,464	189,114	-	399,643	533	400,176
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(104)	(104)
Z1	103年12月31日餘額	221,400	\$ 2,214,000	\$ 1,960	\$ 380,992	\$ 200,578	\$ 211,735	\$ 3,707	(\$ 11,502)	\$ -	\$ 2,999,175	\$ 5,519	\$ 3,004,694

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

偉詮電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 214,143	\$ 152,500
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,060	42,732
A20200	攤銷費用	3,791	2,930
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	346	( 234)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨（利益）損失	( 18)	30
A20900	財務成本	42	376
A21200	利息收入	( 1,668)	( 880)
A21300	股利收入	( 61,767)	( 64,508)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備淨益	( 154)	( 1,253)
A23100	處分投資淨益	( 135,066)	( 19,108)
A23500	金融資產減損損失	1,998	2,210
A23800	存貨（回升利益）跌價及呆滯 損失	( 771)	11,034
A24100	外幣兌換淨損失	( 28,250)	( 15,112)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	353	( 595)
A31130	應收票據	( 1,599)	( 7,627)
A31150	應收帳款	2,355	( 34,307)
A31180	其他應收款	1,770	( 2,350)
A31200	存 貨	( 95,762)	( 47,761)
A31230	預付款項	( 5,425)	( 5,197)
A32130	應付票據	( 378)	( 263)
A32150	應付帳款	( 6,632)	14,390
A32160	應付帳款－關係人	( 23,134)	7,755
A32990	應付員工分紅及董監酬勞	54,363	2,394
A32180	其他應付款	( 1,536)	( 7,229)
A32230	其他流動負債	( 2,479)	( 281)
A32240	應計退休金負債	1,391	206
A33000	營運產生之現金流（出）入	( 44,027)	29,852

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33100	收取之利息	\$ 1,668	\$ 1,316
A33300	支付之利息	( 42)	( 376)
A33500	支付之所得稅	( 19,600)	( 5,595)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	( 62,001)	25,197
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	( 2,715,501)	( 2,400,106)
B00400	出售備供出售金融資產價款	2,817,112	2,614,173
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 12,200)	( 30,000)
B01300	出售以成本衡量之金融資產價款	-	10,794
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股 款	-	3,084
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 41,761)	( 33,920)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	160	7,225
B03800	存出保證金(增加)減少	( 271)	22
B04500	購置無形資產	( 9,361)	( 2,952)
B06600	其他金融資產減少	-	8,000
B07600	收取之股利	61,767	64,508
BBBB	投資活動之淨現金流入	99,945	240,828
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付現金股利	( 39,853)	( 73,800)
C05800	支付非控制權益現金股利	( 104)	-
C04700	現金減資	-	( 246,000)
C04900	庫藏股票買回成本	-	( 9,426)
C05800	非控制權益變動	-	914
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 39,957)	( 328,312)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	15,954	9,540
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少) 數	13,941	( 52,747)
E00100	年初現金及約當現金餘額	537,460	590,207
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 551,401	\$ 537,460

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：

